上投摩根健康品质生活股票型证券投资基金

【2013】半年度报告摘要

基金管理人：上投摩根基金管理有限公司
基金托管人：中国银行股份有限公司
报告送出日期：二〇一三年八月二十七日

1 重要提示

1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本半年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2013年8月26日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，但不保证基金一定盈利。

基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险，投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

本半年度报告摘要摘自半年度报告正文，投资者欲了解详细内容，应阅读半年度报告正文。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自2013年1月1日起至6月30日止。

2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	上投摩根健康品质生活股票
基金主代码	377150
交易代码	377150
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2012年2月1日
基金管理人	上投摩根基金管理有限公司
基金托管人	中国银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	297,210,786.65份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金主要投资于有利于提升居民健康水平和生活品质的行业及公司，力争把握经济结构调整和消费升级所带来的投资机会。在严格控制风险的前提下，追求基金资产的长期稳定增值。
投资策略	1、资产配置策略 本基金对大类资产的配置是从宏观层面出发，采用定量分析和定性分析相结合的手段，综合宏观经济环境、宏观经济政策、产业政策、行业景气度、证券市场走势和流动性的综合分析，积极进行大类资产配置。 影响资产收益的关键驱动因素主要包括基本面和流动性。基本面驱动，主要指在经济周期和通胀周期影响下，业绩增长、利率环境、通胀预期等因素的变动；流动性驱动主要体现为货币市场环境变动的影响，具体包括汇率变动、流动性结构变动等。随着各类资产风险收益特征的相对变化，本基金将适时动态地调整股票、债券和货币市场工具的投资比例。 2、股票投资策略 人类的需求主要来自于两方面：一是延长生命长度，提升健康水平；二是拓展生命宽度，提高生活品质。随着居民收入水平的提升、城镇化进程的推进以及社会保障体制的完善，居民的各方面需求将逐步释放，尤其是对于身体健康和生活品质的要求会逐步提高，由此带来对相关产品和服务的需求的增加，并推动提供此类产品和服务的上市公司的快速成长。本基金将围绕健康生活与品质生活这两大主题，重点关注有利于提升民众健康水平以及物质生活和精神生活质量的行业和个股。
业绩比较基准	沪深300指数收益率×85%+上证国债指数收益率×15%
风险收益特征	本基金是一只主动投资的股票型基金，主要投资于有利于提升居民健康水平和生活品质的行业和公司，属于主题类股票型基金，其预期风险和预期收益可能高于全市场股票型基金，也高于混合型基金、债券型基金和货币市场基金，属于较高风险、较高预期收益的基金产品。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		上投摩根基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	胥洪擎	唐州徽
	联系电话	021-38794888	95566
	电子邮箱	services@jpmf-sitico.com	tgxxpl@bank-of-china.com
客户服务电话		400-889-4888	95566
传真		021-68881170	010-66594942

2.4 信息披露方式

登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.51fund.com
基金半年度报告备置地点	基金管理人、基金托管人的办公场所

3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期(2013年1月1日至2013年6月30日)
本期已实现收益	19,843,028.02
本期利润	22,535,695.69
加权平均基金份额本期利润	0.1472
本期基金份额净值增长率	20.88%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2013年6月30日)
期末可供分配基金份额利润	0.2121
期末基金资产净值	394,024,462.21
期末基金份额净值	1.326

注：1.本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。对期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

2.上述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用（例如，开放式基金的申购赎回费、红利再投资费、基金转换费等），计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3.2 基金净值表现

3.2.1基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	-6.29%	1.59%	-13.18%	1.58%	6.89%	0.01%
过去三个月	10.96%	1.38%	-9.91%	1.23%	20.87%	0.15%
过去六个月	20.88%	1.33%	-10.60%	1.27%	31.48%	0.06%
过去一年	22.66%	1.22%	-8.52%	1.16%	31.18%	0.06%
过去三年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	32.60%	1.12%	-8.37%	1.11%	40.97%	0.01%

注：本基金的业绩比较基准为：沪深300指数收益率×85%+上证国债指数收益率×15%

3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

上投摩根健康品质生活股票型证券投资基金
份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
（2012年2月1日至2013年6月30日）

注：1.本基金合同生效日为2012年2月1日，图示时间段为2012年2月1日至2013年6月30日。

2.本基金建仓期自2012年2月1日至2012年7月31日，建仓期结束时资产配置比例符合本基金基金合同规定。

4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

上投摩根基金管理有限公司经中国证券监督管理委员会批准，于2004年5月12日正式成立。公司由上海国际信托投资有限公司（2007年10月8日更名为“上海国际信托有限公司”）与摩根资产管理（英国）有限公司合资设立，注册资本为2.5亿元人民币，注册地上海。截至2013年6月底，公司管理的基金共有二十三只，均为开放式基金，分别是：上投摩根中国优势证券投资基金、上投摩根货币市场基金、上投摩根阿尔法股票型证券投资基金、上投摩根双息平衡混合型证券投资基金、上投摩根成长先锋股票型证券投资基金、上投摩根内需动力股票型证券投资基金、上投摩根亚太优势股票型证券投资基金、上投摩根双核平衡混合型证券投资基金、上投摩根中小盘股票型证券投资基金、上投摩根纯债债券型证券投资基金、上投摩根行业轮动股票型证券投资基金、上投摩根大盘蓝筹股票型证券投资基金、上投摩根全球新兴市场股票型证券投资基金、上投摩根新兴动力股票型证券投资基金、上投摩根强化回报债券型证券投资基金、上投摩根健康品质股票型证券投资基金、上投摩根全球天然资源股票型证券投资基金、上投摩根分红添利债券型证券投资基金、上投摩根中证消费服务领先指数证券投资基金、上投摩根核心优选股票型证券投资基金、上投摩根轮动添利债券型证券投资基金、上投摩根智选30股票型证券投资基金和上投摩根成长动力股票型证券投资基金。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介

姓名	职务	任本基金的基金经理(助理)期限 任职日期	离任日期	证券从业年限	说明
董红波	本基金基金经理	2012-2-1	-	10年	管理学硕士，曾任职于中华全国供销合作总社监察局及办公厅、中国平安人寿上海分公司战略发展部，2004年进入泰信基金管理公司，先后担任研究部副经理、泰信先行策略基金经理助理，2007年1月至2008年6月担任泰信先行策略基金经理，2008年7月加入上投摩根基金管理有限公司。2009年1月起担任上投摩根中小盘股票型证券投资基金基金经理，自2012年2月起担任上投摩根健康品质生活股票型证券投资基金基金经理，自2013年5月起同时担任上投摩根中国优势证券投资基金基金经理。

注：1.任职日期和离任日期均指根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期。

2.董红波先生为本基金首任基金经理，其任职日期指本基金基金合同生效之日。

3.证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

在本报告期内，基金管理人不存在损害基金份额持有人利益的行为，勤勉尽责地为基金份额持有人谋求利益。本基金管理人遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规、《上投摩根健康品质生活股票型证券投资基金基金合同》的规定。除以下情况外，基金经理对个股和投资组合的比例遵循了投资决策委员会的授权限制，基金投资比例符合基金合同和法律法规的要求；本基金曾出现个别由于市场原因引起的投资组合的投资指标被动偏离相关比例要求的情形，但已在规定时间内调整完毕。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

报告期内，本公司继续贯彻落实《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等相关法律法规和公司内部公平交易流程的各项要求，严格规范境内上市股票、债券的一级市场申购和二级市场交易等活动，通过系统和人工相结合的方式进行交易执行和监控分析，以确保本公司管理的不同投资组合在授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动相关的环节均得到公平对待。

对于交易所市场投资活动，本公司执行集中交易制度，确保不同投资组合在买卖同一证券时，按照时间优先、比例分配的原则在各投资组合间公平分配交易量；对于银行间市场投资活动，本公司通过对手库控制和交易室询价机制，严格防范对手风险并抽检价格公允性；对于申购投资行为，本公司遵循价格优先、比例分配的原则，根据事前独立申报的价格和数量对交易结果进行公平分配。

报告期内，通过对不同投资组合之间的收益率差异比较、对同向交易和反向交易的交易时机和交易价差监控分析，监察稽核部未发现整体公平交易执行出现异常的情况。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

报告期内，通过对交易价格、交易时间、交易方向等的抽样分析，监察稽核部未发现存在异常交易行为。

所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的5%的情形：无。

4.4管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明

4.4.1报告期内基金投资策略和运作分析

2013年上半年，市场呈现极端分化走势，银行、地产、煤炭、有色等周期行业全部出现大幅调整，而传媒、电子、医药、信息设备等行业及相关公司表现强势，上涨幅度较大。

本报告期内，我们在医药、消费品、电子、汽车、电力设备、信息服务等行业配置收益较大，白酒等个股配置对基金收益率造成一定影响。

4.4.2报告期内基金的业绩表现

本报告期本基金份额净值增长率为20.88%，同期业绩比较基准收益率为-10.60%。

4.5管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

就上半年市场极端分化走势的特点而言，我们认为是经济调整、政策方向、流动性等多重因素造成的，就下半年市场走势而言，我们认为具备真正长期优质成长的公司股价仍然会有较大成长空间，但对于多数伪成长股在股价巨幅上涨后存在回调压力，在三季度配置中，我们将逐步倾向于业绩成长与估值相对合理的公司作为配置重点。

4.6管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本公司的基金估值和会计核算由基金会计部负责，根据相关的法律法规规定、基金合同的约定，制定了内部控制措施，对基金估值和会计核算的各个环节和整个流程进行风险控制，目的是保证基金估值和会计核算的准确性。基金会计部人员均具备基金从业资格和相关工作经历。本公司成立了估值委员会，并制订有关议事规则。估值委员会成员包括公司管理层、督察长、基金会计、风险管理等方面的负责人以及相关基金经理，所有相关成员均具有丰富的证券基金行业从业经验。公司估值委员会对估值事项发表意见，评估基金估值的公允性和合理性。基金经理是估值委员会的重要成员，参加估值委员会会议，参与估值程序和估值技术的讨论。估值委员会各方不存在任何重大利益冲突。

4.7管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本报告期本基金未实施利润分配。

5 托管人报告

5.1报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，中国银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在对上投摩根健康品质生活股票型证券投资基金（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

5.2托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期内，本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督，对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核，未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.3托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告（注：财务会计报告中的“金融工具风险及管理”部分未在托管人复核范围内）、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

6 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1资产负债表

会计主体：上投摩根健康品质生活股票型证券投资基金

报告截止日：2013年6月30日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2013年6月30日	上年度末 2012年12月31日
资 产：			
银行存款	6.4.7.1	106,129,089.17	16,435,707.28
结算备付金		538,890.03	707,967.13
存出保证金		117,124.56	250,000.00
交易性金融资产	6.4.7.2	298,539,647.84	143,781,531.86
其中：股票投资		298,539,647.84	143,781,531.86
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-	-
应收证券清算款		-	4,368,784.52
应收利息	6.4.7.5	21,495.06	5,132.76
应收股利		-	-
应收申购款		1,774,807.74	151,796.63
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
资产总计		407,121,054.40	165,700,920.18
负债和所有者权益	附注号	本期末 2013年6月30日	上年度末 2012年12月31日
负 债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		10,954,765.39	-
应付赎回款		1,036,252.22	3,813,169.46
应付管理人报酬		423,054.19	197,621.52
应付托管费		70,509.00	32,936.97
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	6.4.7.7	456,862.05	210,743.92
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.8	155,149.34	819,371.22
负债合计		13,096,592.19	5,073,843.09
所有者权益：			
实收基金	6.4.7.9	297,210,786.65	146,478,675.36
未分配利润	6.4.7.10	96,813,675.56	14,148,401.73
所有者权益合计		394,024,462.21	160,627,077.09
负债和所有者权益总计		407,121,054.40	165,700,920.18

注：报告截止日2013年6月30日，基金份额净值1.326元，基金份额总额297,210,786.65份。

6.2利润表

会计主体：上投摩根健康品质生活股票型证券投资基金

本报告期：2013年1月1日至2013年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2013年1月1日至2013年6月30日	上年度可比期间 2012年2月1日(基金合同生效日)至2012年6月30日
一、收入		25,575,436.69	10,805,878.77
1.利息收入		178,122.20	1,838,710.65
其中：存款利息收入	6.4.7.11	168,835.15	253,545.06
债券利息收入		-	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		9,287.05	1,585,165.59
其他利息收入		-	-
2.投资收益(损失以“-”填列)		22,002,758.07	1,447,478.83
其中：股票投资收益	6.4.7.12	21,216,661.41	1,128,475.77
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.13	-	-
资产支持证券投资收益		-	-
衍生工具收益	6.4.7.14	-	-
股利收益	6.4.7.15	786,096.66	319,003.06
3、公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.16	2,692,667.67	6,733,364.94
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	6.4.7.17	701,888.75	786,324.35
减：二、费用		3,039,741.00	2,196,152.01
1.管理人报酬		1,428,391.93	1,394,762.01
2.托管费		238,065.33	232,460.33
3.销售服务费		-	-
4.交易费用	6.4.7.18	1,207,029.37	419,342.84
5.利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6.其他费用	6.4.7.19	166,254.37	149,586.83
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		22,535,695.69	8,609,726.76
减：所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		22,535,695.69	8,609,726.76

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：上投摩根健康品质生活股票型证券投资基金

本报告期：2013年1月1日至2013年6月30日

单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	146,478,675.36	14,148,401.73	160,627,077.09
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	22,535,695.69	22,535,695.69
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以“-”号填列)	150,732,111.29	60,129,578.14	210,861,689.43
其中：1.基金申购款	602,607,026.19	171,891,140.97	774,498,167.16
2.基金赎回款	-451,874,914.90	-111,761,562.83	-563,636,477.73
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列)	-	-	-
五、期末所有者权益(基金净值)	297,210,786.65	96,813,675.56	394,024,462.21
项目	上年度可比期间 2012年2月1日(基金合同生效日)至2012年6月30日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	672,073,525.19	-	672,073,525.19
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	8,609,726.76	8,609,726.76
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以“-”号填列)	-609,796,395.04	-3,567,150.33	-613,363,545.37
其中：1.基金申购款	15,554,535.70	138,885.80	15,693,421.50
2.基金赎回款	-625,350,930.74	-3,706,036.13	-629,056,966.87
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列)	-	-	-
五、期末所有者权益(基金净值)	62,277,130.15	5,042,576.43	67,319,706.58

报告附注为财务报表的组成部分。

本报告6.1至6.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理公司负责人：章硕麟，主管会计工作负责人：胡志强，会计机构负责人：张璐

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

上投摩根健康品质生活股票型证券投资基金（以下简称“本基金”）经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可〔2011〕1753号《关于核准上投摩根健康品质生活股票型证券投资基金募集的批复》核准，由上投摩根基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《上投摩根健康品质生活股票型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次募集期间为2011年12月19日至2012年1月20日，首次设立募集不包括认购资金利息共募集671,919,547.42元，业经普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道中天验字（2012）第11号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《上投摩根健康品质生活股票型证券投资基金基金合同》于2012年2月1日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为672,073,525.19份基金份额，其中认购资金利息折合153,977.77份基金份额。本基金的基金管理人为上投摩根基金管理有限公司，基金托管人为中国银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《上投摩根健康品质生活股票型证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括A股股票（包含中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票）、债券、货币市场工具、权证、资产支持证券以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金投资组合中股票投资的比例范围为基金资产的70%-95%，债券等固定收益类资产占基金资产的0-30%，权证投资占基金资产净值的0-3%，并保持不低于基金资产净值5%的现金或者到期日在一年以内的政府债券。本基金将不低于80%的股票资产投资于有利于提升居民健康水平和生活品质的公司。本基金的业绩比较基准为：沪深300指数收益率×85%+上证国债指数收益率×15%。

本财务报表由本基金的基金管理人上投摩根基金管理有限公司于2013年8月26日批准报出。

6.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号<年度报告和半年度报告>》、中国证券投资基金业协会颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《上投摩根健康品质生活股票型证券投资基金基金合同》和在财务报表附注6.4.4所列示的中国证监会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金2013年上半年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金2013年6月30日的财务状况以及2013年上半年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

6.4.4 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

本基金本报告期会计报表所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度会计报告相一致。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税〔2002〕128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税〔2005〕102号《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》、财税〔2005〕107号《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》、财税〔2008〕1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税〔2012〕85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 以发行基金方式募集资金不属于营业税征收范围，不征收营业税。

(2) 对基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

(3) 对基金取得的企业债券利息收入，由发行债券的企业在向基金派发利息时代扣代缴20%的个人所得税，暂不征收企业所得税。2013年1月1日以前，对基金取得的股票的股息、红利收入，由上市公司在向基金派发股息、红利时暂减按50%计入个人应纳税所得额，依照现行税法规定即20%代扣代缴个人所得税，暂不征收企业所得税。自2013年1月1日起，对基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限在1个月以内（含1个月）的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在1个月以上至1年（含1年）的，暂减按50%计入应纳税所得额；持股期限超过1年的，暂减按25%计入应纳税所得额。

(4) 基金卖出股票按0.1%的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。

6.4.7 关联方关系

6.4.7.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

无。

6.4.7.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
上投摩根基金管理有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国银行股份有限公司（“中国银行”）	基金托管人、基金代销机构

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

无。

6.4.8.2关联方报酬

6.4.8.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日	上年度可比期间 2012年2月1日(基金合同生效日)至2012年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	1,428,391.93	1,394,762.01
其中：支付销售机构的客户维护费	616,056.23	593,278.68

注：支付基金管理人上投摩根基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值1.5%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日管理人报酬=前一日基金资产净值 X 1.5% / 当年天数。

6.4.8.2.2基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日	上年度可比期间 2012年2月1日(基金合同生效日)至2012年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	238,065.33	232,460.33

注：支付基金托管人中国银行的托管费按前一日基金资产净值0.25%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日托管费=前一日基金资产净值 X 0.25% / 当年天数。

6.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易

无。

6.4.8.4各关联方投资本基金的情况

无。

6.4.8.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2013年1月1日至2013年6月30日		上年度可比期间 2012年2月1日(基金合同生效日)至2012年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国银行	106,129,089.17	162,615.64	8,015,484.57	228,248.61

注：本基金的银行存款由基金托管人中国银行保管，按银行同业利率计息。

6.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

6.4.8.7其他关联交易事项的说明

无。

6.4.9 期末（2013年6月30日）本基金持有的流通受限证券

6.4.9.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

无。

6.4.9.2期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量(股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
300027	华谊兄弟	2013-06-05	筹划重大资产重组	28.55	2013-07-24	31.41	253,065	4,918,624.07	7,225,005.75	-
300133	华策影视	2013-05-28	筹划重大资产重组	23.88	2013-07-30	26.87	86,000	1,890,504.00	2,053,680.00	-

注：本基金截止至2013年6月30日止持有以上因公布重大事项可能产生重大影响而被暂时停牌的股票，该类股票将在所公布事项的重大影响消除后，经交易所批准复牌。

6.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

无。

7 投资组合报告

7.1期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例(%)
1	权益投资	298,539,647.84	73.33
	其中：股票	298,539,647.84	73.33
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
5	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
6	银行存款和结算备付金合计	106,667,979.20	26.20
7	其他各项资产	1,913,427.36	0.47
8	合计	407,121,054.40	100.00

注：截至2013年6月30日，本基金资产净值为394,024,462.21元，基金份额净值为1.326元，累计基金份额净值为1.326元。

7.2 期末按行业分类的股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例(%)
A	农、林、牧、渔业	2,690,616.00	0.68
B	采矿业	-	-
C	制造业	231,059,902.87	58.64
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	3,335,064.00	0.85
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	3,863,800.94	0.98
G	交通运输、仓储和邮政业	3,009,279.00	0.76
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	13,432,617.21	3.41
J	金融业	10,611,188.40	2.69
K	房地产业	3,618,540.00	0.92
L	租赁和商务服务业	2,247,336.00	0.57
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	923,301.00	0.23
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	23,748,002.42	6.03
S	综合	-	-
	合计	298,539,647.84	75.77

7.3期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	002038	双鹭药业	594,780	34,854,108.00	8.85
2	600518	康美药业	1,226,225	23,580,306.75	5.98
3	000800	一汽轿车	1,819,446	22,379,185.80	5.68
4	600887	伊利股份	366,040	11,449,731.20	2.91
5	600406	国电南瑞	689,297	10,291,204.21	2.61
6	002241	歌尔声学	245,020	8,891,775.80	2.26
7	600837	海通证券	889,100	8,339,758.00	2.12
8	002353	杰瑞股份	117,109	8,080,521.00	2.05
9	002570	贝因美	280,907	7,851,350.65	1.99
10	600519	贵州茅台	39,900	7,675,563.00	1.95

注：投资者欲了解本报告期末基金投资的所有股票明细，应阅读登载于本基金管理人网站（www.51fund.com）的半年度报告正文。

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	002038	双鹭药业	29,132,830.31	18.14
2	000800	一汽轿车	23,064,684.05	14.36
3	600518	康美药业	20,888,602.04	13.00
4	600887	伊利股份	14,744,729.16	9.18
5	600837	海通证券	13,277,325.11	8.27
6	601788	光大证券	11,056,854.37	6.88
7	002241	歌尔声学	10,980,659.80	6.84
8	002570	贝因美	10,617,685.15	6.61
9	600703	三安光电	10,554,713.26	6.57
10	600406	国电南瑞	10,107,141.58	6.29
11	000895	双汇发展	8,692,775.01	5.41
12	600519	贵州茅台	8,678,612.76	5.40
13	300291	华录百纳	8,597,014.10	5.35
14	000848	承德露露	8,437,025.79	5.25
15	601398	工商银行	8,317,711.50	5.18
16	002353	杰瑞股份	7,711,507.86	4.80
17	002415	海康威视	7,666,055.81	4.77
18	300105	龙源技术	7,532,697.47	4.69
19	300026	红日药业	7,503,523.50	4.67
20	002646	青青稞酒	7,463,326.82	4.65
21	600422	昆明制药	7,279,475.87	4.53
22	600809	山西汾酒	7,177,497.07	4.47
23	601928	凤凰传媒	7,040,338.60	4.38
24	600067	冠城大通	6,042,146.08	3.76
25	002236	大华股份	5,737,755.08	3.57
26	300027	华谊兄弟	5,718,132.50	3.56
27	002007	华兰生物	5,474,649.13	3.41
28	600557	康缘药业	5,444,308.25	3.39
29	601288	农业银行	5,409,002.00	3.37
30	000661	长春高新	5,400,323.00	3.36
31	600720